

平成29年度

# 決算書

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

# 目 次

## ○平成29年度決算書

|                |       |
|----------------|-------|
| * 貸借対照表        | 1     |
| * 貸借対照表内訳表     | 2,3   |
| * 正味財産増減計算書    | 4,5   |
| * 正味財産増減計算書内訳表 | 6,7   |
| * 財務諸表に対する注記   | 8,9   |
| * 附属明細書        | 10    |
| * 財産目録         | 11,12 |
| * 公益目的事業の収支相償  | 13    |

貸借対照表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成 30年3月31日現在

(単位 : 円)

| 科 目               | 当年度             | 前年度             | 増 減             |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                 |                 |                 |
| 1. 流動資産           |                 |                 |                 |
| 現金預金              | 60,429,614      | 59,609,389      | 820,225         |
| 未収金               | 144,203,324     | 156,800,406     | △ 12,597,082    |
| 前払金               | 3,897,975       | 3,975,069       | △ 77,094        |
| 立替金               | 6,615,182       | 5,503,927       | 1,111,255       |
| 貸倒引当金             | △ 1,739,878     | △ 1,736,710     | △ 3,168         |
| 流動資産合計            | 213,406,217     | 224,152,081     | △ 10,745,864    |
| 2. 固定資産           |                 |                 |                 |
| (1) 基本財産          |                 |                 |                 |
| 現金預金              | 1,344,163       | 1,415,113       | △ 70,950        |
| 有価証券              | 298,655,837     | 298,584,887     | 70,950          |
| 基本財産合計            | 300,000,000     | 300,000,000     | 0               |
| (2) 特定資産          |                 |                 |                 |
| 公益目的事業拡充積立金       | 22,660,000      | 22,660,000      | 0               |
| 特定費用準備資金          | 8,949,132       | 15,340,579      | △ 6,391,447     |
| 特定資産合計            | 31,609,132      | 38,000,579      | △ 6,391,447     |
| (3) その他固定資産       |                 |                 |                 |
| 車両運搬具             | 2,559,150       | 2,559,150       | 0               |
| 車両運搬具減価償却累計額      | △ 2,559,148     | △ 2,559,148     | 0               |
| 什器備品              | 2,529,917       | 2,529,917       | 0               |
| 什器備品減価償却累計額       | △ 2,363,992     | △ 2,119,054     | △ 244,938       |
| リース資産             | 6,327,600       | 0               | 6,327,600       |
| リース資産減価償却累計額      | △ 812,000       | 0               | △ 812,000       |
| ソフトウェア            | 872,200         | 1,897,000       | △ 1,024,800     |
| 電話加入権             | 452,816         | 452,816         | 0               |
| その他固定資産合計         | 7,006,543       | 2,760,681       | 4,245,862       |
| 固定資産合計            | 338,615,675     | 340,761,260     | △ 2,145,585     |
| 資産合計              | 552,021,892     | 564,913,341     | △ 12,891,449    |
| <b>II 負債の部</b>    |                 |                 |                 |
| 1. 流動負債           |                 |                 |                 |
| 未払金               | 151,103,426     | 150,557,531     | 545,895         |
| 前受金               | 2,764,780       | 2,342,020       | 422,760         |
| 預り金               | 13,017,998      | 6,388,625       | 6,629,373       |
| 賞与引当金             | 20,455,128      | 20,394,839      | 60,289          |
| リース債務             | 5,278,000       | 0               | 5,278,000       |
| 流動負債合計            | 192,619,332     | 179,683,015     | 12,936,317      |
| 負債合計              | 192,619,332     | 179,683,015     | 12,936,317      |
| <b>III 正味財産の部</b> |                 |                 |                 |
| 1. 指定正味財産         |                 |                 |                 |
| 寄付金               | 300,000,000     | 300,000,000     | 0               |
| 指定正味財産合計          | 300,000,000     | 300,000,000     | 0               |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 300,000,000 ) | ( 300,000,000 ) | ( 0 )           |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 0 )           | ( 0 )           | ( 0 )           |
| 2. 一般正味財産         | 59,402,560      | 85,230,326      | △ 25,827,766    |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 0 )           | ( 0 )           | ( 0 )           |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 31,609,132 )  | ( 38,000,579 )  | ( △ 6,391,447 ) |
| 正味財産合計            | 359,402,560     | 385,230,326     | △ 25,827,766    |
| 負債及び正味財産合計        | 552,021,892     | 564,913,341     | △ 12,891,449    |

## 貸借対照表内訳表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成30年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目          | 公益目的事業会計    | 収益事業等会計   | 法人会計        | 内部取引消去      | 合 計         |
|--------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| I 資産の部       |             |           |             |             |             |
| 1. 流動資産      |             |           |             |             |             |
| 現金預金         | 50,803,128  | 157,408   | 9,469,078   |             | 60,429,614  |
| 未収金          | 143,984,283 | 204,576   | 14,465      |             | 144,203,324 |
| 前払金          | 2,122,550   | 0         | 1,775,425   |             | 3,897,975   |
| 立替金          | 5,660,800   | 954,382   | 0           |             | 6,615,182   |
| 内部会計貸付金      | 0           | 0         | 1,185,392   | △ 1,185,392 | 0           |
| 貸倒引当金        | △ 1,739,878 | 0         | 0           |             | △ 1,739,878 |
| 流動資産合計       | 200,830,883 | 1,316,366 | 12,444,360  | △ 1,185,392 | 213,406,217 |
| 2. 固定資産      |             |           |             |             |             |
| (1) 基本財産     |             |           |             |             |             |
| 現金預金         | 672,081     | 0         | 672,082     |             | 1,344,163   |
| 有価証券         | 149,327,919 | 0         | 149,327,918 |             | 298,655,837 |
| 基本財産合計       | 150,000,000 | 0         | 150,000,000 |             | 300,000,000 |
| (2) 特定資産     |             |           |             |             |             |
| 公益目的事業拡充積立金  | 22,660,000  | 0         | 0           |             | 22,660,000  |
| 特定費用準備資金     | 8,949,132   | 0         | 0           |             | 8,949,132   |
| 特定資産合計       | 31,609,132  | 0         | 0           |             | 31,609,132  |
| (3) その他固定資産  |             |           |             |             |             |
| 車両運搬具        | 0           | 0         | 2,559,150   |             | 2,559,150   |
| 車両運搬具減価償却累計額 | 0           | 0         | △ 2,559,148 |             | △ 2,559,148 |
| 什器備品         | 1,851,950   | 0         | 677,967     |             | 2,529,917   |
| 什器備品減価償却累計額  | △ 1,795,106 | 0         | △ 568,886   |             | △ 2,363,992 |
| リース資産        | 6,327,600   | 0         | 0           |             | 6,327,600   |
| リース資産減価償却累計額 | △ 812,000   | 0         | 0           |             | △ 812,000   |
| ソフトウェア       | 462,000     | 0         | 410,200     |             | 872,200     |
| 電話加入権        | 0           | 0         | 452,816     |             | 452,816     |
| その他固定資産合計    | 6,034,444   | 0         | 972,099     |             | 7,006,543   |
| 固定資産合計       | 187,643,576 | 0         | 150,972,099 |             | 338,615,675 |
| 資 産 合 計      | 388,474,459 | 1,316,366 | 163,416,459 | △ 1,185,392 | 552,021,892 |

## 貸借対照表内訳表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成30年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目           | 公益目的事業会計    | 収益事業等会計   | 法人会計        | 内部取引消去      | 合 計         |
|---------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| II 負債の部       |             |           |             |             |             |
| 1. 流動負債       |             | 597,374   | 4,341,075   |             | 151,103,426 |
| 未払金           | 146,164,977 | 0         | 0           |             | 2,764,780   |
| 前受金           | 2,764,780   | 0         | 0           |             | 13,017,998  |
| 預り金           | 10,879,843  | 0         | 2,138,155   |             | 20,455,128  |
| 賞与引当金         | 20,400,160  | 54,968    | 0           |             | 0           |
| 内部会計借入金       | 0           | 1,185,392 | 0           | △ 1,185,392 | 5,278,000   |
| リース債務         | 5,278,000   | 0         | 0           |             |             |
| 流動負債合計        | 185,487,760 | 1,837,734 | 6,479,230   | △ 1,185,392 | 192,619,332 |
| 負債合計          | 185,487,760 | 1,837,734 | 6,479,230   | △ 1,185,392 | 192,619,332 |
| III 正味財産の部    |             |           |             |             |             |
| 1. 指定正味財産     |             |           |             |             |             |
| 寄付金           | 150,000,000 | 0         | 150,000,000 |             | 300,000,000 |
| 指定正味財産合計      | 150,000,000 | 0         | 150,000,000 |             | 300,000,000 |
| (うち基本財産への充当額) | 150,000,000 | 0         | 150,000,000 |             | 300,000,000 |
| (うち特定資産への充当額) | 0           | 0         | 0           |             | 0           |
| 2. 一般正味財産     | 52,986,699  | △ 521,368 | 6,937,229   |             | 59,402,560  |
| (うち基本財産への充当額) | 0           | 0         | 0           |             | 0           |
| (うち特定資産への充当額) | 31,609,132  | 0         | 0           |             | 31,609,132  |
| 正味財産合計        | 202,986,699 | △ 521,368 | 156,937,229 |             | 359,402,560 |
| 負債及び正味財産合計    | 388,474,459 | 1,316,366 | 163,416,459 | △ 1,185,392 | 552,021,892 |

正味財産増減計算書

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成 29年4月1日から平成 30年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目              | 当年度               | 前年度               | 増 減               |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I 一般正味財産増減の部     |                   |                   |                   |
| 1. 経常増減の部        |                   |                   |                   |
| (1) 経常収益         |                   |                   |                   |
| 基本財産運用益          | [ 2,135,039 ]     | [ 2,547,106 ]     | [ △ 412,067 ]     |
| 基本財産受取利息         | 2,135,039         | 2,547,106         | △ 412,067         |
| 特定資産運用益          | [ 1,405 ]         | [ 2,066 ]         | [ △ 661 ]         |
| 特定資産受取利息         | 1,405             | 2,066             | △ 661             |
| 事業収益             | [ 329,265,215 ]   | [ 332,344,007 ]   | [ △ 3,078,792 ]   |
| スポーツ振興自主事業収益     | 37,024,040        | 39,423,571        | △ 2,399,531       |
| スポーツ施設管理運営事業収益   | 180,115,896       | 180,048,516       | 67,380            |
| スポーツ施設利用料金収益     | 105,518,859       | 104,520,550       | 998,309           |
| 飲食物販売事業収益        | 6,606,420         | 8,351,370         | △ 1,744,950       |
| 受託事業収益           | [ 1,144,448,896 ] | [ 1,343,222,530 ] | [ △ 198,773,634 ] |
| 放課後児童対策受託事業収益    | 1,144,448,896     | 1,343,222,530     | △ 198,773,634     |
| 受取補助金等           | [ 37,236,978 ]    | [ 38,053,494 ]    | [ △ 816,516 ]     |
| 受取堺市補助金          | ( 37,236,978 )    | ( 38,053,494 )    | ( △ 816,516 )     |
| 受取スポーツ振興自主事業補助金  | 36,536,978        | 37,341,124        | △ 804,146         |
| 受取青少年健全育成自主事業補助金 | 700,000           | 712,370           | △ 12,370          |
| 雑収益              | [ 3,587,805 ]     | [ 2,098,381 ]     | [ 1,489,424 ]     |
| 受取利息             | 115               | 94                | 21                |
| 雑収益              | ( 3,587,690 )     | ( 2,098,287 )     | ( 1,489,403 )     |
| 販売手数料収益          | 87,099            | 133,120           | △ 46,021          |
| コピー使用料収益         | 71,580            | 66,440            | 5,140             |
| 雑収益              | 3,429,011         | 1,898,727         | 1,530,284         |
| 経常収益計            | 1,516,675,338     | 1,718,267,584     | △ 201,592,246     |
| (2) 経常費用         |                   |                   |                   |
| 事業費              | [ 1,541,061,440 ] | [ 1,758,028,353 ] | [ △ 216,966,913 ] |
| 給料手当             | 323,380,145       | 367,991,240       | △ 44,611,095      |
| 福利厚生費            | 93,888,490        | 99,398,191        | △ 5,509,701       |
| 臨時雇賃金            | 801,649,550       | 930,918,037       | △ 129,268,487     |
| 旅費交通費            | 3,112,091         | 3,593,021         | △ 480,930         |
| 会議費              | 22,203            | 25,653            | △ 3,450           |
| 減価償却費            | ( 2,081,738 )     | ( 1,335,085 )     | ( 746,653 )       |
| 什器備品減価償却費        | 244,938           | 310,285           | △ 65,347          |
| ソフトウェア償却         | 1,024,800         | 1,024,800         | 0                 |
| リース資産減価償却費       | 812,000           | 0                 | 812,000           |
| 消耗什器備品費          | 1,018,884         | 6,492,891         | △ 5,474,007       |
| 消耗品費             | 25,383,455        | 31,858,490        | △ 6,475,035       |
| 印刷製本費            | 491,874           | 964,018           | △ 472,144         |
| 燃料費              | 248,372           | 232,572           | 15,800            |
| 光熱費              | 40,831,858        | 37,545,278        | 3,286,580         |
| 修繕費              | 10,382,285        | 17,228,823        | △ 6,846,538       |
| 通信運搬費            | 6,270,357         | 7,185,691         | △ 915,334         |
| 委託費              | 135,807,059       | 145,460,614       | △ 9,653,555       |
| 支払手数料            | 10,104,913        | 12,610,585        | △ 2,505,672       |
| 賃借料              | 18,335,208        | 18,233,126        | 102,082           |
| 保険料              | 2,424,497         | 2,813,332         | △ 388,835         |
| 諸謝金              | 20,939,376        | 21,689,233        | △ 749,857         |
| 租税公課             | 19,188,201        | 25,254,731        | △ 6,066,530       |
| 支払負担金            | 5,042,588         | 6,633,202         | △ 1,590,614       |
| 賞与引当金繰入額         | 20,455,128        | 20,311,936        | 143,192           |
| 貸倒引当金繰入額         | 3,168             | 235,640           | △ 232,472         |
| 雑費               | 0                 | 16,964            | △ 16,964          |
| 管理費              | [ 1,151,207 ]     | [ 1,738,757 ]     | [ △ 587,550 ]     |
| 役員報酬             | 1,019,447         | 1,362,648         | △ 343,201         |
| 福利厚生費            | 131,760           | 276,242           | △ 144,482         |
| 賞与引当金繰入額         | 0                 | 82,903            | △ 82,903          |
| 雑費               | 0                 | 16,964            | △ 16,964          |
| 経常費用計            | 1,542,212,647     | 1,759,767,110     | △ 217,554,463     |
| 評価損益等調整前当期経常増減額  | △ 25,537,309      | △ 41,499,526      | 15,962,217        |
| 基本財産評価損益等        | 0                 | 14,718,000        | △ 14,718,000      |
| 評価損益等計           | 0                 | 14,718,000        | △ 14,718,000      |
| 当期経常増減額          | △ 25,537,309      | △ 26,781,526      | 1,244,217         |

正味財産増減計算書

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成 29年4月1日から平成 30年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目            | 当年度             | 前年度             | 増 減             |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2. 経常外増減の部     |                 |                 |                 |
| (1) 経常外収益      |                 |                 |                 |
| 過年度修正益         | 69,643          | 0               | 69,643          |
| 経常外収益計         | 69,643          | 0               | 69,643          |
| (2) 経常外費用      |                 |                 |                 |
| 固定資産売却損        | [ 0 ]           | [ 1 ]           | [ △ 1 ]         |
| 車両運搬具売却損       | 0               | 1               | △ 1             |
| 除却損失           | [ 0 ]           | [ 3 ]           | [ △ 3 ]         |
| 車両運搬具除却損       | 0               | 2               | △ 2             |
| 什器備品除却損        | 0               | 1               | △ 1             |
| 過年度修正損         | [ 40,100 ]      | [ 1,206,127 ]   | [ △ 1,166,027 ] |
| 過年度修正損         | 40,100          | 1,206,127       | △ 1,166,027     |
| 経常外費用計         | 40,100          | 1,206,131       | △ 1,166,031     |
| 当期経常外増減額       | 29,543          | △ 1,206,131     | 1,235,674       |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 25,507,766    | △ 27,987,657    | 2,479,891       |
| 法人税等           | 320,000         | 320,000         | 0               |
| 当期一般正味財産増減額    | △ 25,827,766    | △ 28,307,657    | 2,479,891       |
| 一般正味財産期首残高     | 85,230,326      | 113,537,983     | △ 28,307,657    |
| 一般正味財産期末残高     | 59,402,560      | 85,230,326      | △ 25,827,766    |
| II 指定正味財産増減の部  |                 |                 | 0               |
| 基本財産運用益        | [ 2,135,039 ]   | [ 2,547,106 ]   | [ △ 412,067 ]   |
| 基本財産受取利息       | 2,135,039       | 2,547,106       | △ 412,067       |
| 一般正味財産への振替額    | [ △ 2,135,039 ] | [ △ 2,547,106 ] | [ 412,067 ]     |
| 一般正味財産への振替額    | △ 2,135,039     | △ 2,547,106     | 412,067         |
| 当期指定正味財産増減額    | 0               | 0               | 0               |
| 指定正味財産期首残高     | 300,000,000     | 300,000,000     | 0               |
| 指定正味財産期末残高     | 300,000,000     | 300,000,000     | 0               |
| III 正味財産期末残高   | 359,402,560     | 385,230,326     | △ 25,827,766    |

正味財産増減計算書内訳表  
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目              | 公益目的事業会計                 |                     |           |               | 小計            | 収益事業等会計   |           | 法人会計 | 内部取引消去 | 合 計           |
|------------------|--------------------------|---------------------|-----------|---------------|---------------|-----------|-----------|------|--------|---------------|
|                  | 公益目的事業(1) 放課後児童対策青少年健全育成 | 公益目的事業(2) スポーツ振興・管理 | 共通(公益)    | 小計            |               | 飲食物販売事業   | 収益事業      |      |        |               |
| I 一般正味財産増減の部     |                          |                     |           |               |               |           |           |      |        |               |
| 1. 経常増減の部        |                          |                     |           |               |               |           |           |      |        |               |
| (1) 経常収益         |                          |                     |           |               |               |           |           |      |        |               |
| 基本財産運用利益         | 0                        | 0                   | 1,067,519 | 1,067,519     | 1,067,519     | 0         | 1,067,520 | 0    | 0      | 2,135,039     |
| 特定資産運用利益         | 0                        | 1,141               | 264       | 1,405         | 1,405         | 0         | 0         | 0    | 0      | 2,135,039     |
| 特定資産受取利息         | 0                        | 1,141               | 264       | 2,405         | 2,405         | 0         | 0         | 0    | 0      | 1,405         |
| 事業収益             | 0                        | 322,658,795         | 0         | 322,658,795   | 322,658,795   | 6,606,420 | 0         | 0    | 0      | 329,265,215   |
| スポーツ振興自主事業収益     | 0                        | 37,024,040          | 0         | 37,024,040    | 37,024,040    | 0         | 0         | 0    | 0      | 37,024,040    |
| スポーツ施設管理運営事業収益   | 0                        | 180,115,896         | 0         | 180,115,896   | 180,115,896   | 0         | 0         | 0    | 0      | 180,115,896   |
| スポーツ施設利用料金収益     | 0                        | 105,518,859         | 0         | 105,518,859   | 105,518,859   | 0         | 0         | 0    | 0      | 105,518,859   |
| 飲食物販売事業収益        | 0                        | 0                   | 0         | 0             | 0             | 6,606,420 | 0         | 0    | 0      | 6,606,420     |
| 受託事業収益           | 1,144,448,896            | 0                   | 0         | 1,144,448,896 | 1,144,448,896 | 0         | 0         | 0    | 0      | 1,144,448,896 |
| 放課後児童対策受託事業収益    | 1,144,448,896            | 0                   | 0         | 1,144,448,896 | 1,144,448,896 | 0         | 0         | 0    | 0      | 1,144,448,896 |
| 受取補助金等           | 700,000                  | 36,536,978          | 0         | 37,236,978    | 37,236,978    | 0         | 0         | 0    | 0      | 37,236,978    |
| 受取児童市補助金         | 700,000                  | 36,536,978          | 0         | 37,236,978    | 37,236,978    | 0         | 0         | 0    | 0      | 37,236,978    |
| 受取スポーツ振興自主事業補助金  | 0                        | 0                   | 0         | 0             | 0             | 0         | 0         | 0    | 0      | 0             |
| 受取青少年健全育成自主事業補助金 | 0                        | 0                   | 0         | 0             | 0             | 0         | 0         | 0    | 0      | 0             |
| 雑収益              | 1,673,911                | 1,772,445           | 31        | 3,446,387     | 3,446,387     | 87,099    | 54,319    | 0    | 0      | 3,587,805     |
| 受取利息             | 0                        | 0                   | 0         | 0             | 0             | 0         | 0         | 0    | 0      | 0             |
| 雑収益              | 0                        | 0                   | 31        | 31            | 31            | 0         | 84        | 0    | 0      | 115           |
| 販売手数料収益          | 0                        | 71,580              | 0         | 71,580        | 71,580        | 0         | 0         | 0    | 0      | 71,580        |
| コピー使用料収益         | 0                        | 0                   | 0         | 0             | 0             | 0         | 0         | 0    | 0      | 0             |
| 雑収益              | 1,673,911                | 1,772,445           | 0         | 3,446,356     | 3,446,356     | 87,099    | 54,235    | 0    | 0      | 3,587,690     |
| 経常収益計            | 1,146,822,807            | 360,969,359         | 1,067,814 | 1,508,859,980 | 1,508,859,980 | 6,693,519 | 1,121,839 | 0    | 0      | 1,516,675,338 |
| (2) 経常費用         |                          |                     |           |               |               |           |           |      |        |               |
| 事業費              | 1,167,549,106            | 367,285,486         | 0         | 1,534,834,592 | 1,534,834,592 | 6,226,848 | 0         | 0    | 0      | 1,541,061,440 |
| 給料手当             | 253,087,243              | 70,163,035          | 0         | 323,250,278   | 323,250,278   | 129,867   | 0         | 0    | 0      | 323,380,145   |
| 職員給料手当           | 253,087,243              | 70,163,035          | 0         | 323,250,278   | 323,250,278   | 129,867   | 0         | 0    | 0      | 323,380,145   |
| 福利厚生費            | 73,342,716               | 20,486,950          | 0         | 93,829,666    | 93,829,666    | 58,824    | 0         | 0    | 0      | 93,888,490    |
| 臨時雇賃金            | 758,778,266              | 42,851,179          | 0         | 801,629,445   | 801,629,445   | 20,105    | 0         | 0    | 0      | 801,649,550   |
| 旅費交通費            | 3,018,866                | 92,379              | 0         | 3,111,245     | 3,111,245     | 846       | 0         | 0    | 0      | 3,112,091     |
| 会議費              | 0                        | 22,203              | 0         | 22,203        | 22,203        | 0         | 0         | 0    | 0      | 22,203        |
| 減価償却費            | 1,092,947                | 983,025             | 0         | 2,075,972     | 2,075,972     | 5,766     | 0         | 0    | 0      | 2,081,738     |
| 什器備品減価償却費        | 82,684                   | 161,818             | 0         | 244,502       | 244,502       | 436       | 0         | 0    | 0      | 244,938       |
| ソフトウェア償却         | 394,767                  | 627,951             | 0         | 1,022,718     | 1,022,718     | 2,082     | 0         | 0    | 0      | 1,024,800     |
| リース資産減価償却費       | 615,496                  | 193,256             | 0         | 808,752       | 808,752       | 3,248     | 0         | 0    | 0      | 812,000       |
| 消耗什器備品費          | 782,008                  | 236,876             | 0         | 1,018,884     | 1,018,884     | 0         | 0         | 0    | 0      | 1,018,884     |
| 消耗品費             | 18,021,295               | 7,357,343           | 0         | 25,378,638    | 25,378,638    | 4,817     | 0         | 0    | 0      | 25,383,455    |
| 印刷製本費            | 328,194                  | 163,680             | 0         | 491,874       | 491,874       | 0         | 0         | 0    | 0      | 491,874       |
| 燃料費              | 140,845                  | 106,785             | 0         | 247,630       | 247,630       | 742       | 0         | 0    | 0      | 248,372       |
| 光熱費              | 0                        | 40,831,858          | 0         | 40,831,858    | 40,831,858    | 0         | 0         | 0    | 0      | 40,831,858    |
| 修繕費              | 1,130,561                | 9,250,876           | 0         | 10,381,437    | 10,381,437    | 848       | 0         | 0    | 0      | 10,382,285    |
| 通信運搬費            | 5,011,497                | 1,256,403           | 0         | 6,267,900     | 6,267,900     | 2,457     | 0         | 0    | 0      | 6,270,357     |
| 委託費              | 13,066,431               | 117,050,164         | 0         | 130,116,595   | 130,116,595   | 5,690,464 | 0         | 0    | 0      | 135,807,059   |
| 支払手数料            | 8,347,645                | 1,755,029           | 0         | 10,102,674    | 10,102,674    | 2,239     | 0         | 0    | 0      | 10,104,913    |
| 賃借料              | 3,209,536                | 14,957,222          | 0         | 18,166,758    | 18,166,758    | 168,450   | 0         | 0    | 0      | 18,335,208    |



正味財産増減計算書内訳表  
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目             | 公益目的事業会計                        |                        |             |              | 小計            | 収益事業等会計   |   | 法人会計        | 内部取引消去 | 合 計           |
|-----------------|---------------------------------|------------------------|-------------|--------------|---------------|-----------|---|-------------|--------|---------------|
|                 | 公益目的事業(1)<br>放課後児童対策<br>青少年健全育成 | 公益目的事業(2)<br>スポーツ振興・管理 | 共通<br>(公益)  | 飲食物<br>販売事業  |               |           |   |             |        |               |
| 保険料             | 443,453                         | 1,980,345              | 0           | 0            | 2,423,798     | 699       | 0 | 0           |        | 2,424,497     |
| 諸謝金             | 453,400                         | 20,485,976             | 0           | 0            | 20,939,376    | 0         | 0 | 0           |        | 20,939,376    |
| 租税公課            | 8,770,152                       | 10,349,171             | 0           | 0            | 19,119,323    | 68,878    | 0 | 0           |        | 19,188,201    |
| 支払負担金           | 3,199,208                       | 1,826,502              | 0           | 0            | 5,025,710     | 16,878    | 0 | 0           |        | 5,042,588     |
| 貸与引当金繰入額        | 15,288,235                      | 5,111,925              | 0           | 0            | 20,400,160    | 54,968    | 0 | 0           |        | 20,455,128    |
| 貸倒引当金繰入額        | 36,608                          | △ 33,440               | 0           | 0            | 3,168         | 0         | 0 | 0           |        | 3,168         |
| 管理費             | 0                               | 0                      | 0           | 0            | 0             | 0         | 0 | 1,151,207   |        | 1,151,207     |
| 役員報酬            | 0                               | 0                      | 0           | 0            | 0             | 0         | 0 | 1,019,447   |        | 1,019,447     |
| 福利厚生費           | 0                               | 0                      | 0           | 0            | 0             | 0         | 0 | 131,760     |        | 131,760       |
| 経常費用計           | 1,167,549,106                   | 367,285,486            | 0           | 0            | 1,534,834,592 | 6,226,848 | 0 | 1,151,207   |        | 1,542,212,647 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 20,726,299                    | △ 6,316,127            | 1,067,814   | 0            | △ 25,974,612  | 466,671   | 0 | △ 29,368    |        | △ 25,537,309  |
| 基本財産評価損益等       | 0                               | 0                      | 0           | 0            | 0             | 0         | 0 | 0           |        | 0             |
| 評価損益等計          | 0                               | 0                      | 0           | 0            | 0             | 0         | 0 | 0           |        | 0             |
| 当期経常増減額         | △ 20,726,299                    | △ 6,316,127            | 1,067,814   | 0            | △ 25,974,612  | 466,671   | 0 | △ 29,368    |        | △ 25,537,309  |
| (1) 経常外収益       |                                 |                        |             |              |               |           |   |             |        |               |
| 過年度修正益          | 69,643                          | 0                      | 0           | 0            | 69,643        | 0         | 0 | 0           |        | 69,643        |
| 過年度修正益          | 69,643                          | 0                      | 0           | 0            | 69,643        | 0         | 0 | 0           |        | 69,643        |
| 経常外収益計          | 69,643                          | 0                      | 0           | 0            | 69,643        | 0         | 0 | 0           |        | 69,643        |
| (2) 経常外費用       |                                 |                        |             |              |               |           |   |             |        |               |
| 過年度修正損          | 17,600                          | 22,500                 | 0           | 0            | 40,100        | 0         | 0 | 0           |        | 40,100        |
| 過年度修正損          | 17,600                          | 22,500                 | 0           | 0            | 40,100        | 0         | 0 | 0           |        | 40,100        |
| 経常外費用計          | 17,600                          | 22,500                 | 0           | 0            | 40,100        | 0         | 0 | 0           |        | 40,100        |
| 当期経常外増減額        | 52,043                          | △ 22,500               | 0           | 0            | 29,543        | 0         | 0 | 0           |        | 29,543        |
| 他会計振替額          | 0                               | 0                      | 318,423     | 0            | 318,423       | △ 330,610 | 0 | 12,187      |        | 0             |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | △ 20,674,256                    | △ 6,338,627            | 1,386,237   | △ 25,626,646 | △ 29,368      | 136,061   | 0 | △ 17,181    |        | △ 25,507,766  |
| 法人税等            | 0                               | 0                      | 0           | 0            | 0             | 320,000   | 0 | 0           |        | 320,000       |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 20,674,256                    | △ 6,338,627            | 1,386,237   | △ 25,626,646 | △ 29,368      | △ 183,939 | 0 | △ 17,181    |        | △ 25,827,766  |
| 一般正味財産期首残高      | △ 19,740,096                    | 81,099,896             | 17,253,545  | 78,613,345   | 85,230,326    | △ 337,429 | 0 | 6,954,410   |        | 85,230,326    |
| 一般正味財産期末残高      | △ 40,414,352                    | 74,761,269             | 18,639,782  | 52,986,699   | 156,937,229   | △ 521,368 | 0 | 6,937,229   |        | 156,937,229   |
| II 指定正味財産増減の部   |                                 |                        |             |              |               |           |   |             |        |               |
| 基本財産運用益         | 0                               | 0                      | 1,067,519   | 0            | 1,067,519     | 0         | 0 | 1,067,520   |        | 2,135,039     |
| 基本財産受取利息        | 0                               | 0                      | 1,067,519   | 0            | 1,067,519     | 0         | 0 | 1,067,520   |        | 2,135,039     |
| 一般正味財産への振替額     | 0                               | 0                      | △ 1,067,519 | 0            | △ 1,067,519   | 0         | 0 | △ 1,067,520 |        | △ 2,135,039   |
| 一般正味財産への振替額     | 0                               | 0                      | △ 1,067,519 | 0            | △ 1,067,519   | 0         | 0 | △ 1,067,520 |        | △ 2,135,039   |
| 当期指定正味財産増減額     | 0                               | 0                      | 0           | 0            | 0             | 0         | 0 | 0           |        | 0             |
| 指定正味財産期首残高      | 0                               | 0                      | 150,000,000 | 0            | 150,000,000   | 0         | 0 | 150,000,000 |        | 300,000,000   |
| 指定正味財産期末残高      | 0                               | 0                      | 150,000,000 | 0            | 150,000,000   | 0         | 0 | 150,000,000 |        | 300,000,000   |
| III 正味財産期末残高    | △ 40,414,352                    | 74,761,269             | 168,639,782 | 202,986,699  | 359,402,560   | △ 521,368 | 0 | 156,937,229 |        | 359,402,560   |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

重要な会計方針は、次のとおりである。

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

① 車両運搬具、什器備品、ソフトウェア……定額法で行っている。

② リース資産……所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法で行っている。

#### (3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金……債権の貸倒損失に備えるため、個別に見積った回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金……職員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当事業年度支給額に相当する金額を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科目          | 前期末残高       | 当期増加額  | 当期減少額     | 当期末残高       |
|-------------|-------------|--------|-----------|-------------|
| 基本財産        |             |        |           |             |
| 現金預金        | 1,415,113   | 0      | 70,950    | 1,344,163   |
| 有価証券        | 298,584,887 | 70,950 | 0         | 298,655,837 |
| 小計          | 300,000,000 | 70,950 | 70,950    | 300,000,000 |
| 特定資産        |             |        |           |             |
| 公益目的事業拡充積立金 | 22,660,000  | 0      | 0         | 22,660,000  |
| 特定費用準備資金    | 15,340,579  | 0      | 6,391,447 | 8,949,132   |
| 小計          | 38,000,579  | 0      | 6,391,447 | 31,609,132  |
| 合計          | 338,000,579 | 70,950 | 6,462,397 | 331,609,132 |

### 4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科目          | 当期末残高       | (うち指定正味財産<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|-------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産        |             |                      |                      |                  |
| 現金預金        | 1,344,163   | ( 1,344,163 )        | —                    | —                |
| 有価証券        | 298,655,837 | ( 298,655,837 )      | —                    | —                |
| 小計          | 300,000,000 | ( 300,000,000 )      | —                    | —                |
| 特定資産        |             |                      |                      |                  |
| 公益目的事業拡充積立金 | 22,660,000  | —                    | ( 22,660,000 )       | —                |
| 特定費用準備資金    | 8,949,132   | —                    | ( 8,949,132 )        | —                |
| 小計          | 31,609,132  | —                    | ( 31,609,132 )       | —                |
| 合計          | 331,609,132 | 300,000,000          | 31,609,132           | —                |

有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

### 5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 種類及び銘柄         | 帳簿価額        | 時価          | 評価損益      |
|----------------|-------------|-------------|-----------|
| 兵庫県第31回20年公募公債 | 298,655,837 | 304,590,000 | 5,934,163 |
| 合計             | 298,655,837 | 304,590,000 | 5,934,163 |

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 補助金等の名称          | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|------------------|-----|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 補助金              |     |       |            |            |       |             |
| 受取スポーツ振興自主事業補助金  | 堺市  | -     | 36,536,978 | 36,536,978 | -     | 一般正味財産      |
| 受取青少年健全育成自主事業補助金 | 堺市  | -     | 700,000    | 700,000    | -     | 一般正味財産      |
| 合計               |     | -     | 37,236,978 | 37,236,978 | -     |             |

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内容            | 金額        |
|---------------|-----------|
| 経常収益への振替額     |           |
| 基本財産運用益の振替額   | 2,064,089 |
| 償却原価法による当期振替額 | 70,950    |
| 合計            | 2,135,039 |

8. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

| 種類   | 法人等の名称 | 住所         | 資産総額      | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容   |               |
|------|--------|------------|-----------|-----------|----------|--------|---------------|
|      |        |            |           |           |          | 役員の兼務等 | 事業上の関係        |
| 支配法人 | 堺市     | 堺市堺区南瓦町3-1 | 2兆1,443億円 | 地方公共団体    | -        | なし     | 補助金、指定管理料等の交付 |

| 取引の内容                | 取引金額<br>(単位：円) | 科目             | 期末残高<br>(単位：円) |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 堺市立大浜体育館指定管理料        | 81,495,896     | スポーツ施設管理運営事業収入 | —              |
| 堺市立金岡公園体育館指定管理料      | 64,600,000     | スポーツ施設管理運営事業収入 | —              |
| 放課後児童対策事業管理運営料       | 1,037,603,686  | 放課後児童対策受託事業収入  | —              |
| 放課後子どもプランモデル事業管理運営料  | 106,845,210    | 放課後児童対策受託事業収入  | —              |
| 堺市青少年自然体験学習推進事業補助金   | 700,000        | 堺市補助金収入        | —              |
| (公財)堺市教育スポーツ振興事業団補助金 | 36,536,978     | 堺市補助金収入        | —              |

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他

<金融商品の状況に関する事項>

- 金融商品に対する取組方針  
当法人は、基本財産を預金及び有価証券で保有する為、元本返還が確実な方法でのみ資産運用する。
- 金融商品の内容及びそのリスク  
有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。
- 金融商品のリスクに係る管理体制
  - ①資産運用規程に基づく取引  
金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。
  - ②信用リスクの管理  
債券については発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。
  - ③市場リスクの管理  
債券については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

<リース取引に関する事項>

- 所有権移転外ファイナンス・リース取引  
リース資産は公益目的事業に必要な活動の用に供するソフトウェア及びサーバーである。

## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記3に記載をしているため、附属明細書への記載を省略する。

### 2 引当金の明細

引当金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科目    | 期首残高       | 当期増加額      | 当期減少額      |         | 期末残高       |
|-------|------------|------------|------------|---------|------------|
|       |            |            | 目的使用       | その他     |            |
| 貸倒引当金 | 1,736,710  | 599,488    | 0          | 596,320 | 1,739,878  |
| 賞与引当金 | 20,394,839 | 20,455,128 | 20,394,839 | 0       | 20,455,128 |
| 合計    | 22,131,549 | 21,054,616 | 20,394,839 | 596,320 | 22,195,006 |

財産目録

平成30年3月31日

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

(単位:円)

| 貸借対照表科目            |                 | 場所・物量等                                 | 使用目的等  | 金額          |  |
|--------------------|-----------------|--|--|-------------|--|
| <b>I. 資産の部</b>     |                 |  |  |             |  |
| <b>1. 流動資産</b>     |                 |  |  |             |  |
| 現金                 | 現金              | 大浜体育館                                  | 運転資金として  | 219,080     |  |
|                    |                 | 金岡公園体育館                                | 運転資金として  | 580,278     |  |
|                    |                 | 放課後児童対策                                | 間食代として(預り金)  | 3,593,777   |  |
|                    |                 | 三菱東京UFJ銀行<br>堺支店                       | 運転資金として  | 56,036,479  |  |
|                    |                 | 普通預金                                   |  |             |  |
|                    |                 | 未収金                                    |  |             |  |
|                    |                 | オーパス                                   | 公益目的事業に係る未収金   | 23,859,310  |  |
|                    |                 | その他                                    | 公益目的事業に係る未収金   | 120,344,014 |  |
|                    |                 | 貸倒引当金                                  |  | △ 1,739,878 |  |
|                    |                 | 前払金                                    | 公益目的事業に係る保険料等  | 3,897,975   |  |
| 立替金                | スポーツ安全保険        | 公益目的事業に係る保険料の立替                        | 5,660,800  |             |  |
|                    | その他             | 職員に対する社会保険料等                           | 954,382  |             |  |
| 流動資産合計             |                 |  |  | 213,406,217 |  |
| <b>2. 固定資産</b>     |                 |  |  |             |  |
| <b>(1) 基本財産</b>    |                 |  |  |             |  |
| 現金預金               | 現金預金            | 定期預金                                   | 公益目的保有財産及び公益目的事業に必要な活動の用に供する財産であり、運用益を公益目的事業及び管理費の財源として1/2ずつ使用している | 1,344,163   |  |
| 有価証券               | 有価証券            | 三菱東京UFJ銀行<br>堺支店<br>兵庫県第31回20年<br>公募公債 |  | 298,655,837 |  |
| <b>(2) 特定資産</b>    |                 |  |  |             |  |
| 公益目的事業<br>拡充積立金    | 公益目的事業<br>拡充積立金 | 普通預金                                   | 公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している                                   | 22,660,000  |  |
| 特定費用準備資金           | 特定費用準備資金        | 三菱東京UFJ銀行<br>堺支店                       |  |             |  |
| 公益目的事業(2)          | 公益目的事業(2)       | 普通預金                                   | 公益目的事業に必要な活動資金の積立  | 8,949,132   |  |
| 三菱東京UFJ銀行<br>堺支店   |                 | 三菱東京UFJ銀行<br>堺支店                       |  |             |  |
| <b>(3) その他固定資産</b> |                 |  |  |             |  |
| 車両運搬具              | 車両運搬具           | 自動車2台                                  | 公益目的事業及び管理費に必要な活動の用に供する財産  | 2,559,150   |  |
| 車両運搬具減価償却累計額       |                 |  |  | △ 2,559,148 |  |
| 什器備品               | 什器備品            | パソコン3点他8点                              | 公益目的事業に必要な活動の用に供する財産   | 1,851,950   |  |
| 什器備品減価償却累計額        |                 |  |  | △ 1,795,106 |  |
| 什器備品               | 什器備品            | パソコン5点                                 | 管理費に必要な活動の用に供する財産  | 677,967     |  |
| 什器備品減価償却累計額        |                 |  |  | △ 568,886   |  |
| リース資産              | リース資産           | 会計システム他                                | 公益目的事業に必要な活動の用に供する財産   | 6,327,600   |  |
| リース資産減価償却累計額       |                 |  |  | △ 812,000   |  |
| ソフトウェア             | ソフトウェア          | スポーツシステム                               | 公益目的保有財産であり、公益目的事業に必要な活動の用に供する財産                                   | 462,000     |  |
|                    |                 | 給与システム他                                | 管理費に必要な活動の用に供する財産  | 410,200     |  |
| 電話加入権              | 電話加入権           |  | 管理費に必要な活動の用に供する財産  | 452,816     |  |
| 固定資産合計             |                 |  |  | 338,615,675 |  |
| 資産合計               |                 |  |  | 552,021,892 |  |

| 貸借対照表科目   |       | 場所・物量等  | 使用目的等                          | 金額                  |
|---|-------|---------|--------------------------------|---------------------|
| <b>Ⅱ. 負債の部</b>  |       |         |                                |                     |
| <b>1. 流動負債</b>  |       |         |                                |                     |
| 未払金<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>前受金<br><br>預り金<br><br><br>賞与引当金<br><br>リース債務 |       | 公益目的事業  | 3月分給与・社会保険料                    | 92,664,989          |
|   |       |         | 美津濃俣 他                         | 53,499,988          |
|   |       | 収益事業    | 駐車場管理業務委託料 他                   | 597,374             |
|   |       | 法人会計    | 備品・事務所使用料 他                    | 4,341,075           |
|   |       |         | 公益目的事業に係るスポーツ教室の受講料等           | 2,764,780           |
|   |       | 所得税     |                                | 1,272,378           |
|   |       | 住民税     |                                | 1,040,200           |
|   |       | 社会保険料   | 源泉所得税、地方税、社会保険料                | 5,846,565           |
|   |       | 雇用保険料   |                                | 1,256,476           |
|   |       | 間食代     | 間食代の支払いに充てるもの                  | 3,593,777           |
|   |       | その他預り金  |                                | 8,602               |
|   |       | 賞与引当金   |                                | 従業員に対する賞与の支払いに備えたもの |
|   | リース債務 | 会計システム他 | 公益目的事業に必要な活動の用に供する財産のリースに対するもの | 5,278,000           |
| 流動負債合計  |       |         |                                | 192,619,332         |
| 負債合計  |       |         |                                | 192,619,332         |
| 正味財産  |       |         |                                | 359,402,560         |

【別紙4 法人の財務に関する公益認定の基準に係る書類について】

|      |   |            |       |                     |
|------|---|------------|-------|---------------------|
| 事業年度 | 自 | 平成29年4月1日  | 法人コード | A004872             |
|      | 至 | 平成30年3月31日 | 法人名   | 公益財団法人堺市教育スポーツ振興事業団 |

【別表A(1) 収支相償の計算(収益事業等の利益額の50%を繰入れる場合)】  
 (公益法人認定法第5条第6号に定められた収支相償について審査します。)

## 1. 第一段階(公益目的事業の収支相償)

法人が行う事業について、その経常収益、経常費用を比較します。

&lt;以下の表中の白色の欄だけ入力いただき、右の「自動計算」のボタンをクリックしてください。&gt;

| 事業番号 | 経常収益計<br>前年度に6欄がプラスの事業がある場合には当該剰余金の額を加算してください。 | 経常費用計                         | その事業に係る特定費用準備資金の当期取崩額 | その事業に係る特定費用準備資金の当期積立額 | 第一段階の判定<br>(2欄-3欄+4欄-5欄) |  |
|------|--|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--|
| 1    | 2  | 3                             | 4                     | 5                     | 6                        |  |
| 公 1  | 1,146,822,807円                                 | 1,167,549,106円                | 1,492,831円            | 円                     | -19,233,468円             |  |
| 公 2  | 360,969,359円                                   | 367,285,486円                  | 4,898,616円            | 0円                    | -1,417,511円              |  |
| 計    | 1,507,792,166円<br>第二段階7欄(収入)へ                  | 1,534,834,592円<br>第二段階7欄(費用)へ | 6,391,447円            | 0円                    |                          |  |

↑  
 プラスの事業がある場合、発生理由とこれを解消するための計画等を記入してください。

|     |  |
|-----|--|
| 理由: |  |
| 計画: |  |

## 2. 第二段階(公益目的事業会計全体の収支相償判定)

法人の公益目的事業会計全体に係る収入と費用等を比較します。

&lt;以下の表中の白色の欄だけ入力いただき、右の「自動計算」のボタンをクリックしてください。&gt;

|  |                            | 収入             | 費用             |                         |
|--|----------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 第一段階の経常収益計と経常費用計(2欄・3欄)  | 7                          | 1,507,792,166円 | 1,534,834,592円 |                         |
| 特定の事業と関連付けられない公益目的事業に係るその他の経常収益、経常費用                                 | 8                          | 1,067,814円     | 0円             |                         |
| 7欄と8欄の合計(公益目的事業会計の経常収益計、経常費用計の額と一致しているか確認してください。)                    | 9                          | 1,508,859,980円 | 1,534,834,592円 |                         |
| 公益目的事業に係る特定費用準備資金に関する調整(別表C(5)より)(当期の取崩額を「収入」欄に、積立額を「費用」欄に記載してください。) | 10                         | 6,391,447円     | 0円             |                         |
| 収益事業等から生じた利益の繰入額   | 収益事業から生じた利益の繰入額            | 318,423円       | - 円            |                         |
|  | その他の事業(相互扶助等事業)から生じた利益の繰入額 | 0円             | - 円            |                         |
| 合計(9欄~12欄)   | 13                         | 1,515,569,850円 | 1,534,834,592円 | 収入 - 費用<br>-19,264,742円 |

## ※第二段階における剰余金の扱い

剰余が生じる場合(収入-費用欄の数値がプラスの場合)は、その剰余相当額を公益目的保有財産に係る資産取得、改良に充てるための資金に繰り入れたり、公益目的保有財産の取得に充てたりするか、翌年度の事業拡大を行うことにより同額程度の損失となるようにしなければなりません。収入-費用欄の数値がプラスの場合、法人における剰余金の扱いの計画等を記載してください。

|                                    |
|------------------------------------|
| 収支相償の額(収入-費用欄)がプラスとなる場合の今後の剰余金の扱い等 |
| 収入-費用欄の数値がプラスでないため、本欄の記入は不要です。     |